

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace: Hotelová škola, Obchodní akademie a
Střední průmyslová škola, Teplice,
Benešovo náměstí 1

IČ: 00555878

Číslo organizace: 6030

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2022
- 2) rozvaha k 31. 12. 2022
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 4) příloha k 31. 12. 2022
- 5) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 7) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 8) fond investic k 31. 12. 2022
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 10) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 30. 3. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky
k 31. 12. 2022

účetní jednotky

**Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední
průmyslová škola Teplice, Benešovo náměstí 1,
příspěvkové organizace**

určena zřizovateli

**ÚSTECKÝ KRAJ
Krajský úřad Ústeckého kraje
Odbor školství, mládeže a tělovýchovy**

Výrok auditora

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola Teplice, Benešovo náměstí 1, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) a auditorskou společností ADaKa s. r. o. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky organizace Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola Teplice, Benešovo náměstí 1, příspěvková organizace, IČ 00 55 58 78 se sídlem Benešovo náměstí 604/1, 415 01 Teplice.

Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 31. 12. 2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola Teplice, Benešovo náměstí 1, příspěvková organizace, k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se Zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatých Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán účetní jednotky Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola Teplice, Benešovo náměstí 1, příspěvková organizace, je odpovědný za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala materiální (významné) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Organizace povinen posoudit, zda je Účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání při sestavení účetní

závěrky, s výjimkou případů, kdy je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje materiální nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující materiální nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za materiální nesprávnosti, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditorská společnost:
ADaKa s. r. o.
Veleslavínova 10, Ústí n. L.
číslo osv. KAČR: 409



Odpovědný auditor:
Ing. Radka Maxová
číslo osv. KAČR: 1890



V Ústí nad Labem 27. 3 2023

Příloha: Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
 Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2022

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí

Teplice 1

415 01

Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			262 262 645.95	91 673 388.76	170 589 257.19	148 198 230.68
A.	Stálá aktiva		227 658 503.78	91 673 388.76	135 985 115.02	120 094 484.52
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 057 553.60	1 057 553.60		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	440 607.20	440 607.20		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	616 946.40	616 946.40		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		226 600 950.18	90 615 835.16	135 985 115.02	120 094 484.52
1.	Pozemky	031	4 772 753.44		4 772 753.44	4 772 753.44
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	166 485 065.39	41 815 928.70	124 669 136.69	109 895 082.31
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	28 296 203.18	21 752 978.29	6 543 224.89	5 426 648.77
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	27 046 928.17	27 046 928.17		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		34 604 142.17		34 604 142.17	28 103 746.16
I.	Zásoby		822 379.49		822 379.49	703 649.32
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	761 012.95		761 012.95	635 931.12
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	61 366.54		61 366.54	67 718.20
9.	Zboží na cestě	138				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		10 846 225.18		10 846 225.18	7 886 859.68
1.	Odběratelé	311	1 827 511.79		1 827 511.79	1 381 026.50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 057 405.00		1 057 405.00	994 065.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	99 995.86		99 995.86	35 000.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	78 000.00		78 000.00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	317 626.42		317 626.42	271 256.90
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	7 465 686.11		7 465 686.11	5 203 071.28
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				2 440.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		22 935 537.50		22 935 537.50	19 513 237.16
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	4 062 606.62		4 062 606.62	1 638 281.71
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	18 684 676.77		18 684 676.77	17 548 322.55
10.	Běžný účet FKSP	243	74 516.11		74 516.11	218 817.90
15.	Ceniny	263	273.00		273.00	95.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	113 465.00		113 465.00	107 720.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			170 589 257.19	148 198 230.68
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		149 272 782.34	129 827 142.52
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		135 985 115.02	120 094 484.52
1.	Jmění účetní jednotky	401	134 870 532.02	118 871 582.52
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 114 583.00	1 222 902.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		9 554 199.03	7 657 579.15
1.	Fond odměn	411	527 581.00	427 581.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	284 039.03	366 055.60
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 284 816.68	1 966 737.83
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	6 324 111.18	4 539 558.22
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	133 651.14	357 646.50
III.	Výsledek hospodaření		3 733 468.29	2 075 078.85
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 733 468.29	2 075 078.85
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 316 474.85	18 371 088.16
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 316 474.85	18 371 088.16
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 509 970.84	1 507 212.99
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	858 391.84	643 218.10
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 364 506.00	5 972 989.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 351 384.00	2 185 169.00
13.	Zdravotní pojištění	337	1 014 542.00	947 309.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	646 190.00	637 791.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	29 716.00	22 451.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	7 250 453.85	5 211 869.28
35.	Výdaje příštích období	383	5 143.50	798.10
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 105 649.20	1 076 715.56
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	180 527.62	165 565.13

Sestaveno dne:

29.01.2023 13:46:13

Podpisový záznam

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.

**Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace**

sestavený k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí

Teplice 1

415 01

Střední odborné vzdělávání na st

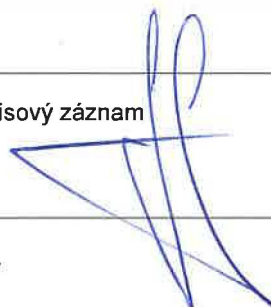
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		145 357 638.05	21 131 755.14	126 740 612.63	15 592 743.79
I.	Náklady z činnosti		145 268 607.89	21 019 502.97	126 673 678.31	15 592 743.79
1.	Spotřeba materiálu	501	8 088 916.25	9 279 670.64	5 813 891.48	6 810 929.70
2.	Spotřeba energie	502	4 249 522.71	1 224 382.02	3 010 148.84	788 762.17
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	199 818.86	99 267.56	139 944.31	71 122.48
4.	Prodané zboží	504	48 484.39	1 382 314.24		694 330.74
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	57 118.63	-72 663.95	130.22	-14 298.71
8.	Opravy a udržování	511	1 993 926.05	397 658.31	2 561 775.31	223 515.01
9.	Cestovné	512	1 025 426.64		100 179.10	
10.	Náklady na reprezentaci	513	65 211.65		63 822.84	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 738 877.59	444 417.82	2 645 571.05	401 108.38
13.	Mzdové náklady	521	89 060 376.40	6 190 499.60	79 760 675.31	4 852 479.69
14.	Zákonné sociální pojištění	524	28 634 265.89	1 531 327.11	26 145 903.94	1 297 463.06
15.	Jiné sociální pojištění	525	355 760.57	19 033.70	325 419.60	16 122.36
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 962 508.65	154 035.85	1 914 154.45	108 463.51
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				7 512.00
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00		3 000.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 455 892.31	174 179.39	2 486 176.43	210 220.88
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 180 648.99	163 093.46	1 636 726.70	102 214.45
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	148 852.31	32 287.22	66 158.73	22 798.07
II.	Finanční náklady		45 442.33		66 934.32	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	45 442.33		66 934.32	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů		43 587.83	112 252.17		
1.	Daň z příjmů	591	43 587.83	112 252.17		
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		146 397 727.83	23 825 133.65	126 913 602.45	17 494 832.82
I.	Výnosy z činnosti		8 384 183.95	23 825 133.65	5 046 659.74	17 494 832.82
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	17 147.00	3 350 772.50		1 914 324.58
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	6 955 837.55	18 265 388.29	3 560 318.47	14 512 862.88
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 060 166.48	2 727.27	859 396.07	909.09
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	40 554.71	2 160 893.28		1 053 519.17
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644		941.00		
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	94 201.33		9 000.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	216 276.88	44 411.31	617 945.20	13 217.10
II.	Finanční výnosy		161 274.65		2 781.76	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	153 928.97		2 434.01	
3.	Kurzové zisky	663	7 345.68		347.75	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		137 852 269.23		121 864 160.95	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	137 852 269.23		121 864 160.95	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 083 677.61	2 805 630.68	172 989.82	1 902 089.03
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 040 089.78	2 693 378.51	172 989.82	1 902 089.03

Sestaveno dne:

29.01.2023 13:48:30

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí

Teplice 1

415 01

Střední odborné vzdělávání na st

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		31 386 082.77	31 433 841.81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	87 485.36	87 485.36
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 810 328.10	8 858 087.14
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	22 488 269.31	22 488 269.31
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů		3 153 780.00	153 780.00
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911	153 780.00	153 780.00
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915	3 000 000.00	
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		3 735 782.86	3 701 696.28
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	1 932 184.02	1 932 184.02
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	1 803 598.84	1 769 512.26
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	30 804 079.91	27 885 925.53

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	108 319.00	124 356.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	366 055.60
A.II.	Tvorba fondu	1 788 072.76
1.	Základní příděl	1 788 072.76
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	1 870 089.33
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	1 281 825.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	55 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	27 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	471 500.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	34 764.33
A.IV.	Konečný stav fondu	284 039.03

Rezervní fond

Položka		BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 506 296.05
D.II.	Tvorba fondu	8 159 290.44
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 975 078.85
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	6 063 211.59
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	80 000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	41 000.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	6 056 658.63
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	1 657 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	4 399 658.63
D.IV.	Konečný stav fondu	8 608 927.86

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	357 646.50
F.II.	Tvorba fondu	4 178 752.70
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	2 521 752.70
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	1 657 000.00
F.III.	Čerpání fondu	4 402 748.06
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	2 523 748.06
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 879 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	133 651.14

G. Doplnující informace k položce "A.II.3 Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	166 485 065.39	41 815 928.70	124 669 136.69	109 895 082.31
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	165 204 812.44	41 248 467.70	123 956 344.74	109 162 934.36
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 280 252.95	567 461.00	712 791.95	732 147.95
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

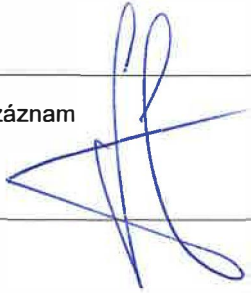
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 772 753.44		4 772 753.44	4 772 753.44
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	4 005 147.17		4 005 147.17	4 005 147.17
H.5.	Ostatní pozemky	767 606.27		767 606.27	767 606.27

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 29.01.2023 13:48:59	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí
Teplice 1
415 01
Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			262 262 645.95	91 673 388.76	170 589 257.19	148 198 230.68
A.	Stálá aktiva		227 658 503.78	91 673 388.76	135 985 115.02	120 094 484.52
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 057 553.60	1 057 553.60		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	440 607.20	440 607.20		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	616 946.40	616 946.40		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		226 600 950.18	90 615 835.16	135 985 115.02	120 094 484.52
1.	Pozemky	031	4 772 753.44		4 772 753.44	4 772 753.44
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	166 485 065.39	41 815 928.70	124 669 136.69	109 895 082.31
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	28 296 203.18	21 752 978.29	6 543 224.89	5 426 648.77
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	27 046 928.17	27 046 928.17		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		34 604 142.17		34 604 142.17	28 103 746.16
I.	Zásoby		822 379.49		822 379.49	703 649.32
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	761 012.95		761 012.95	635 931.12
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	61 366.54		61 366.54	67 718.20
9.	Zboží na cestě	138				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		10 846 225.18		10 846 225.18	7 886 859.68
1.	Odběratelé	311	1 827 511.79		1 827 511.79	1 381 026.50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 057 405.00		1 057 405.00	994 065.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	99 995.86		99 995.86	35 000.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	78 000.00		78 000.00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	317 626.42		317 626.42	271 256.90
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	7 465 686.11		7 465 686.11	5 203 071.28
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				2 440.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		22 935 537.50		22 935 537.50	19 513 237.16
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	4 062 606.62		4 062 606.62	1 638 281.71
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	18 684 676.77		18 684 676.77	17 548 322.55
10.	Běžný účet FKSP	243	74 516.11		74 516.11	218 817.90
15.	Ceniny	263	273.00		273.00	95.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	113 465.00		113 465.00	107 720.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			170 589 257.19	148 198 230.68
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		149 272 782.34	129 827 142.52
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		135 985 115.02	120 094 484.52
1.	Jmění účetní jednotky	401	134 870 532.02	118 871 582.52
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 114 583.00	1 222 902.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		9 554 199.03	7 657 579.15
1.	Fond odměn	411	527 581.00	427 581.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	284 039.03	366 055.60
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 284 816.68	1 966 737.83
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	6 324 111.18	4 539 558.22
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	133 651.14	357 646.50
III.	Výsledek hospodaření		3 733 468.29	2 075 078.85
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 733 468.29	2 075 078.85
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 316 474.85	18 371 088.16
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 316 474.85	18 371 088.16
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 509 970.84	1 507 212.99
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	858 391.84	643 218.10
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 364 506.00	5 972 989.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 351 384.00	2 185 169.00
13.	Zdravotní pojištění	337	1 014 542.00	947 309.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	646 190.00	637 791.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	29 716.00	22 451.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	7 250 453.85	5 211 869.28
35.	Výdaje příštích období	383	5 143.50	798.10
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 105 649.20	1 076 715.56
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	180 527.62	165 565.13

Sestaveno dne: 29.01.2023 13:46:13	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

sestavený k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí
Teplice 1
415 01
Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		145 357 638.05	21 131 755.14	126 740 612.63	15 592 743.79
I.	Náklady z činnosti		145 268 607.89	21 019 502.97	126 673 678.31	15 592 743.79
1.	Spotřeba materiálu	501	8 088 916.25	9 279 670.64	5 813 891.48	6 810 929.70
2.	Spotřeba energie	502	4 249 522.71	1 224 382.02	3 010 148.84	788 762.17
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	199 818.86	99 267.56	139 944.31	71 122.48
4.	Prodané zboží	504	48 484.39	1 382 314.24		694 330.74
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	57 118.63	-72 663.95	130.22	-14 298.71
8.	Opravy a udržování	511	1 993 926.05	397 658.31	2 561 775.31	223 515.01
9.	Cestovné	512	1 025 426.64		100 179.10	
10.	Náklady na reprezentaci	513	65 211.65		63 822.84	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 738 877.59	444 417.82	2 645 571.05	401 108.38
13.	Mzdové náklady	521	89 060 376.40	6 190 499.60	79 760 675.31	4 852 479.69
14.	Zákonné sociální pojištění	524	28 634 265.89	1 531 327.11	26 145 903.94	1 297 463.06
15.	Jiné sociální pojištění	525	355 760.57	19 033.70	325 419.60	16 122.36
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 962 508.65	154 035.85	1 914 154.45	108 463.51
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				7 512.00
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00		3 000.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 455 892.31	174 179.39	2 486 176.43	210 220.88
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 180 648.99	163 093.46	1 636 726.70	102 214.45
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	148 852.31	32 287.22	66 158.73	22 798.07
II.	Finanční náklady		45 442.33		66 934.32	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	45 442.33		66 934.32	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů		43 587.83	112 252.17		
1.	Daň z příjmů	591	43 587.83	112 252.17		
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		146 397 727.83	23 825 133.65	126 913 602.45	17 494 832.82
I.	Výnosy z činnosti		8 384 183.95	23 825 133.65	5 046 659.74	17 494 832.82
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	17 147.00	3 350 772.50		1 914 324.58
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	6 955 837.55	18 265 388.29	3 560 318.47	14 512 862.88
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 060 166.48	2 727.27	859 396.07	909.09
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	40 554.71	2 160 893.28		1 053 519.17
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644		941.00		
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	94 201.33		9 000.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	216 276.88	44 411.31	617 945.20	13 217.10
II.	Finanční výnosy		161 274.65		2 781.76	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	153 928.97		2 434.01	
3.	Kurzové zisky	663	7 345.68		347.75	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		137 852 269.23		121 864 160.95	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	137 852 269.23		121 864 160.95	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 083 677.61	2 805 630.68	172 989.82	1 902 089.03
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 040 089.78	2 693 378.51	172 989.82	1 902 089.03

Sestaveno dne: 29.01.2023 13:48:30	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
85.32.2	00555878

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková

Benešovo náměstí
Teplice 1
415 01
Střední odborné vzdělávání na st

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		31 386 082.77	31 433 841.81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	87 485.36	87 485.36
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 810 328.10	8 858 087.14
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	22 488 269.31	22 488 269.31
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů		3 153 780.00	153 780.00
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911	153 780.00	153 780.00
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915	3 000 000.00	
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		3 735 782.86	3 701 696.28
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	966	1 932 184.02	1 932 184.02
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	1 803 598.84	1 769 512.26
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	30 804 079.91	27 885 925.53

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	108 319.00	124 356.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	366 055.60
A.II.	Tvorba fondu	1 788 072.76
1.	Základní příděl	1 788 072.76
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	1 870 089.33
1.	Půjčky na bytové účely	1 281 825.00 55 000.00 27 000.00 471 500.00 34 764.33
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	284 039.03

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 506 296.05
D.II.	Tvorba fondu	8 159 290.44
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 975 078.85
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	6 063 211.59
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	80 000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	41 000.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	6 056 658.63
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	1 657 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	4 399 658.63
D.IV.	Konečný stav fondu	8 608 927.86

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	357 646.50
F.II.	Tvorba fondu	4 178 752.70
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	2 521 752.70
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	1 657 000.00
F.III.	Čerpání fondu	4 402 748.06
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	2 523 748.06
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 879 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	133 651.14

G. Doplnující informace k položce "A.II.3 Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	166 485 065.39	41 815 928.70	124 669 136.69	109 895 082.31
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	165 204 812.44	41 248 467.70	123 956 344.74	109 162 934.36
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 280 252.95	567 461.00	712 791.95	732 147.95

H. Doplňující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 772 753.44		4 772 753.44	4 772 753.44
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	4 005 147.17		4 005 147.17	4 005 147.17
H.5.	Ostatní pozemky	767 606.27		767 606.27	767 606.27

I. Doplňující informace k položkce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položkce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 29.01.2023 13:48:59	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva

o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2022

Hlavní inventarizační komise určena Příkazem ředitele školy ze dne 28. 11. 2022 ve složení:

Předseda: Imrich Kovács

Členové: Zdeňka Kováčsová, Michaela Bílková, Ing. Kateřina Knotková

1. Předseda HIK provedl dne 30. 11. 2022 školení členů dílčích inventarizačních komisí – dle prezenční listiny.
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů a soupisů připravených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvážného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi ve stanoveném rozsahu.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob.
4. Stavy majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace - inventurní rozdíly zjištěné – přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy – celkem 7 listy – Soupis používaných účtů v účetním období 2022.
Ve Školní jídelně U Kantora byl zjištěn inventurní přebytek na skladu potravin ve výši 116,96 Kč a manko ve výši 262,01 Kč. Manko vzhledem k jeho výši inventarizační komise doporučila odepsat do nákladů.
6. Výsledky inventur jsou k rozvahovému dni řádně zaúčtované vnitřním dokladem.
7. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, jsou dílčími inventarizačními komisemi uvedené v zápisech dílčích inventarizačních komisí.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitele k provedení inventarizace z dne 30. listopadu 2022, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2022 – příloha k závěrečné inventarizační zprávě za rok 2022
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplicích dne 28. ledna 2023

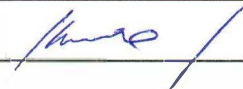
Předseda: Imrich Kovács

Členové: Zdeňka Kováčsová

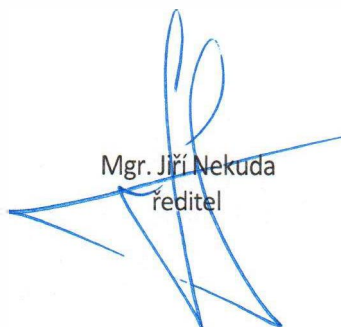
Michaela Bílková

Ing. Kateřina Knotková



Zprávu hlavní inventarizační komise vzal na vědomí:


Mgr. Jiří Nekuda
ředitel

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
111500	Kancelářský materiál papír do tiskáren,kopírek	0,00	0,00	0,00
111510	Kancelářský materiál tonery do tiskáren	0,00	0,00	0,00
111630	Potraviny sklad Jídelna U Kantora	0,00	0,00	0,00
111640	Potraviny sklad Jídelna Čsl.Dobrovolců	0,00	0,00	0,00
111643	Potraviny sklad Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
111740	Ostatní materiál čipy/el.karty/ ŠJ Čsl.Dobrovolců	0,00	0,00	0,00
111	Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00
112000	Materiál na skladě Čistící prostředky	19 191,18	19 191,18	0,00
112400	Všeobecný materiál	17 171,77	17 171,77	0,00
112410	Všeobecný materiál sklad Gastro	78 083,95	78 083,95	0,00
112500	Kancelářský materiál papír do tiskáren,kopírek	3 285,15	3 285,15	0,00
112510	Kancelářský materiál tonery do tiskáren	40 558,65	40 558,65	0,00
112520	Kniha Teplice z nebe	29 778,68	29 778,68	0,00
112630	Potraviny sklad Jídelna U Kantora	190 466,30	190 466,30	0,00
112631	Potraviny sklad Jídelna U Kantora-kuchyně	0,00	0,00	0,00
112632	Potraviny sklad Jídelna U Kantora-studená kuchyně	12 783,05	12 783,05	0,00
112633	Potraviny sklad Jídelna U Kantora- cukrárna	25 107,17	25 107,17	0,00
112640	Potraviny sklad Jídelna Čsl.Dobrovolců	323 010,73	323 010,73	0,00
112643	Potraviny sklad Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
112650	Sklad PHM	11 965,30	11 965,30	0,00
112740	Ostatní materiál el.karty ŠJ Čsl.Dobrovolců	9 611,02	9 611,02	0,00
112741	Ostatní materiál el.karty Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
112	Materiál na skladě	761 012,95	761 012,95	0,00
119000	Materiál na cestě	0,00	0,00	0,00
119	Materiál na cestě	0,00	0,00	0,00
123000	Hotové výrobky	0,00	0,00	0,00
123210	Hotové výrobky obědy	0,00	0,00	0,00
123240	Hotové výrobky mraž.jídla	0,00	0,00	0,00
123	Výrobky	0,00	0,00	0,00
131041	Pořízení zboží Kantýna Gymnazium	0,00	0,00	0,00
131042	Pořízení zboží Kantýna Lesní Brána	0,00	0,00	0,00
131630	Pořízení zboží ŠJUK	0,00	0,00	0,00
131	Pořízení zboží	0,00	0,00	0,00
132031	Zboží na skladě Restaurace Kantor	1 915,09	1 915,09	0,00
132032	Zboží na skladě Kantýna SPŠ	4 064,20	4 064,20	0,00
132033	Zboží na skladě HLA sklad UK	4 269,42	4 269,42	0,00
132034	Zboží na skladě Kantýna Toyota LSC	3 019,75	3 019,75	0,00
132035	Zboží na skladě Automaty Pepsi	8 433,53	8 433,53	0,00
132036	Zboží na skladě Kantýna Tivall	2 165,78	2 165,78	0,00
132037	Zboží na skladě Kantýna KONE	694,46	694,46	0,00
132039	Zboží na skladě Kantýna O-I	969,26	969,26	0,00
132041	Zboží na skladě Kantýna Gymnazium	17 869,12	17 869,12	0,00
132042	Zboží na skladě Kantýna Lesní Brána	17 965,93	17 965,93	0,00
132	Zboží na skladě	61 366,54	61 366,54	0,00
241100	Běžný účet 831420217 /0100	7 117 451,97	7 117 451,97	0,00
241130	Běžný účet výběru stravného 43-452260217/0100 ŠJUK	196 156,14	196 156,14	0,00
241140	Běžný účet 237135624/0300 ČSOB	28 851,82	28 851,82	0,00
241150	Běžný účet výběru stravného 107-5445710227 ŠJ ČslID	324 220,24	324 220,24	0,00
241399	BÚ 107-483950237 KB	-269 811,63	-269 811,63	0,00
241413	BÚ Fond rezervní 413 107-483950237 KB	2 284 816,68	2 284 816,68	0,00
241514	BÚ Fond rezervní 414 107-483950237 KB dary	260 899,59	260 899,59	0,00
241515	BÚ Fond rezervní 414-Projekty 107-483950237/100 KB Šablony	5 064 178,26	5 064 178,26	0,00
241516	BÚ Fond rezervní 414-ERASMUS+2022 78-EUR	999 033,53	999 033,53	0,00
241616	BÚ Fond investiční 416 107-483950237 KB	133 651,14	133 651,14	0,00
241711	BÚ Fond odměn 107-483950237 KB	527 581,00	527 581,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
013000	Software	440 607,20	440 607,20	0,00
013	Software	440 607,20	440 607,20	0,00
018400	DDNM Licence	498 134,40	498 134,40	0,00
018600	DDNM Licence - učební pomůcky	118 812,00	118 812,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	616 946,40	616 946,40	0,00
021200	Budovy pro služby obyvatelstvu	165 204 812,44	165 204 812,44	0,00
021800	Ostatní stavby	1 280 252,95	1 280 252,95	0,00
021	Stavby	166 485 065,39	166 485 065,39	0,00
022000	Dopravní prostředky	1 918 048,00	1 918 048,00	0,00
022200	Stroje,přístroje a zařízení	10 988 425,53	10 988 425,53	0,00
022400	Výpočetní a kancelářská technika	3 211 809,08	3 211 809,08	0,00
022600	Učební pomůcky	3 776 975,36	3 776 975,36	0,00
022800	Inventář	402 910,50	402 910,50	0,00
022900	Ostatní samost.movité věci a soubory mov.věcí	7 998 034,71	7 998 034,71	0,00
022	Samostatné hm. movité věci a soubory movitých věcí	28 296 203,18	28 296 203,18	0,00
028200	Stroje,přístroje a zařízení	4 269 480,83	4 269 480,83	0,00
028400	Výpočetní a kancelářská technika	9 175 216,62	9 175 216,62	0,00
028600	Učební pomůcky	4 850 153,87	4 850 153,87	0,00
028800	Inventář	7 092 687,31	7 092 687,31	0,00
028900	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek.	1 659 389,54	1 659 389,54	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	27 046 928,17	27 046 928,17	0,00
031400	Zastavěná plocha	4 005 147,17	4 005 147,17	0,00
031500	Ostatní pozemky	767 606,27	767 606,27	0,00
031	Pozemky	4 772 753,44	4 772 753,44	0,00
042217	TZDHM dle §14 odst.7 vyhl.č.410/2009Sb.	0,00	0,00	0,00
042222	Stroje,přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00
042224	Výpočetní a kancelářská technika	0,00	0,00	0,00
042226	Učební pomůcky	0,00	0,00	0,00
042228	Inventář	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
073000	Oprávky k software	-440 607,20	-440 607,20	0,00
073	Oprávky k software	-440 607,20	-440 607,20	0,00
078400	Oprávky k licencím	-498 134,40	-498 134,40	0,00
078600	Oprávky k licencím učební pomůcka	-118 812,00	-118 812,00	0,00
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotn. majetku	-616 946,40	-616 946,40	0,00
081200	Budovy pro službu obyvatelstvu	-41 248 467,70	-41 248 467,70	0,00
081800	Ostatní stavby	-567 461,00	-567 461,00	0,00
081	Oprávky ke stavbám	-41 815 928,70	-41 815 928,70	0,00
082000	Dopravní prostředky	-1 169 608,00	-1 169 608,00	0,00
082200	Stroje,přístroje a zařízení	-8 002 261,27	-8 002 261,27	0,00
082400	Výpočetní a kancelářská technika	-1 604 288,00	-1 604 288,00	0,00
082600	Učební pomůcky	-3 284 092,36	-3 284 092,36	0,00
082800	Inventář	-162 880,50	-162 880,50	0,00
082900	Ostatní samost.movité věci a soubory movitých věcí	-7 529 848,16	-7 529 848,16	0,00
082	Oprávky k SHMV	-21 752 978,29	-21 752 978,29	0,00
088200	Stroje,přístroje a zařízení	-4 269 480,83	-4 269 480,83	0,00
088400	Výpočetní a kancelářská technika	-9 175 216,62	-9 175 216,62	0,00
088600	Učební pomůcky	-4 850 153,87	-4 850 153,87	0,00
088800	Inventář	-7 092 687,31	-7 092 687,31	0,00
088900	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek	-1 659 389,54	-1 659 389,54	0,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-27 046 928,17	-27 046 928,17	0,00
111000	Čistící prostředky	0,00	0,00	0,00
111400	Všeobecný materiál	0,00	0,00	0,00
111410	Všeobecný materiál sklad Gastro	0,00	0,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
324204	Přijaté zálohy ŠJ Dobrovolců	-243 246,70	-243 246,70	0,00
324205	Záloha na služby J. Horák	0,00	0,00	0,00
324401	Přijaté zálohy na stravné Konzervatoř NEPOUŽÍVAT	-44 410,94	-44 410,94	0,00
324403	Přijaté zálohy na elektronické karty ŠJK	0,00	0,00	0,00
324600	Přijaté zálohy za akce a jazykové kurzy	-104 780,00	-104 780,00	0,00
324610	Přijaté zálohy na výlety, učebnice hrazené žáky	0,00	0,00	0,00
324611	Přijaté zálohy na adaptační kurz	0,00	0,00	0,00
324700	Přijaté zálohy - kauce na nájemné Boty Sochorová	-24 500,00	-24 500,00	0,00
324710	Přijaté zálohy - kauce na nájemné Halamová	-28 200,00	-28 200,00	0,00
324900	Krátkodobé přijaté zálohy ostatní	0,00	0,00	0,00
324901	Krátkodobé přijaté zálohy ISIC karty	0,00	0,00	0,00
324903	Přijaté zálohy ŠJ U Kantora ostatní	0,00	0,00	0,00
324905	Přijaté zálohy na klíče od šatních skříněk SPŠ	0,00	0,00	0,00
324906	Přijaté zálohy na kurzy OA	-154 000,00	-154 000,00	0,00
324	Přijaté zálohy	-858 391,84	-858 391,84	0,00
331000	Zaměstnanci	0,00	0,00	0,00
331001	Zaměstnanci výplaty pokladnou	-165 854,00	-165 854,00	0,00
331002	Zaměstnanci výplaty bankou	-6 198 652,00	-6 198 652,00	0,00
331003	Zaměstnanci mimořádné zálohy	0,00	0,00	0,00
331011	Zaměstnanci nevyzvednuté výplaty	0,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	-6 364 506,00	-6 364 506,00	0,00
333000	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00
333	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00
335000	Provozní zálohy zaměstnancům - cestovné	0,00	0,00	0,00
335150	Provozní zálohy zaměstnancům - zálohy na nákup	0,00	0,00	0,00
335250	Provozní zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
335300	Půjčky z FKSP	99 995,86	99 995,86	0,00
335400	Náhrady za užívání majetku a náhrady škod	0,00	0,00	0,00
335500	Platby platební karty	0,00	0,00	0,00
335510	Kulturní představení, sport, akce plac FKSP	0,00	0,00	0,00
335520	Srážky ze mzdy - za hovorové	0,00	0,00	0,00
335521	Srážky ze mzdy PHM	0,00	0,00	0,00
335522	Srážky ze mzdy za stravenky	0,00	0,00	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	99 995,86	99 995,86	0,00
336000	Závazky ze sociálního zabezpečení - zaměstnavatel	-1 863 008,00	-1 863 008,00	0,00
336200	Závazky ze sociálního zabezpečení - zaměstnanec	-488 376,00	-488 376,00	0,00
336	Sociální zabezpečení	-2 351 384,00	-2 351 384,00	0,00
337000	Závazky ze zdravotního pojištění - organizace	-676 090,00	-676 090,00	0,00
337200	Závazky ze zdravotního pojištění - zaměstnanec	-338 452,00	-338 452,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	-1 014 542,00	-1 014 542,00	0,00
341000	Daň z příjmů - pohledávky ve lhůtě splatnosti	0,00	0,00	0,00
341300	Daň z příjmů - závazek ve lhůtě splatnosti	78 000,00	78 000,00	0,00
341	Daň z příjmů	78 000,00	78 000,00	0,00
342000	Daň ze závislé čin. ve lhůtě splatnosti - zálohová	-633 161,00	-633 161,00	0,00
342031	Daň silniční ve lhůtě splatnosti	0,00	0,00	0,00
342050	Daň ze závislé čin. ve lhůtě splatn. - zvl. sazbou	0,00	0,00	0,00
342100	Daňový bonus	0,00	0,00	0,00
342480	Daň z příjmů ze ZČ srážková - ve lhůtě splatnosti	-13 029,00	-13 029,00	0,00
342	Ostatní daň, poplatky a jiná obdobná peněžitá pl.	-646 190,00	-646 190,00	0,00
343037	Daň z přidané hodnoty - vstup 15 %	0,00	0,00	0,00
343038	Daň z přidané hodnoty - vstup 21 %	0,00	0,00	0,00
343039	Daň z přidané hodnoty - výstup 10 %	0,00	0,00	0,00
343040	Daň z přidané hodnoty - výstup 15 %	0,00	0,00	0,00
343041	Daň z přidané hodnoty - výstup 21 %	0,00	0,00	0,00
343042	Daň z přidané hodnoty - platba	-29 716,00	-29 716,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
241800	Běžný účet 78-7324220247 /0100 EUR	2 017 648,03	2 017 648,03	0,00
241	<i>Běžný účet</i>	18 684 676,77	18 684 676,77	0,00
243100	Běžný účet 831910267 /0100 FKSP	74 516,11	74 516,11	0,00
243	<i>Běžný účet FKSP</i>	74 516,11	74 516,11	0,00
244000	Spořicí účet 237136176/0300 ČSOB	4 062 606,62	4 062 606,62	0,00
244001	Term. vklad krátkodobý 303997215/0300 ČSOB	0,00	0,00	0,00
244100	Spořicí účet 107-483950237 KB nepoužívat	0,00	0,00	0,00
244	<i>Termínované vklady krátkodobé</i>	4 062 606,62	4 062 606,62	0,00
261032	Pokladna Kantýna SPŠ	1 000,00	1 000,00	0,00
261033	Pokladna Restaurace U Kantora	0,00	0,00	0,00
261034	Pokladna Toyota LSC	300,00	300,00	0,00
261035	Pokladna Automaty na nápoje	3 040,00	3 040,00	0,00
261036	Pokladna Kantýna Tivall	1 000,00	1 000,00	0,00
261037	Pokladna Kantýna KONE	1 000,00	1 000,00	0,00
261038	Pokladna Kantýna OA	1 000,00	1 000,00	0,00
261041	Pokladna kantýna Gymnázium	17 516,00	17 516,00	0,00
261042	Pokladna kantýna Lesní Brána	1 681,00	1 681,00	0,00
261043	Pokladna Jídelna Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
261100	Hlavní pokladna	32 970,00	32 970,00	0,00
261103	Pokladna ŠJ U Kantora	35 079,00	35 079,00	0,00
261104	Pokladna ŠJ Dobrovolců	18 879,00	18 879,00	0,00
261120	Pokladna SPŠ	0,00	0,00	0,00
261800	Pokladna EUR	0,00	0,00	0,00
261810	Pokladna GBP	0,00	0,00	0,00
261	<i>Pokladna</i>	113 465,00	113 465,00	0,00
262100	Peníze na cestě pokladna	0,00	0,00	0,00
262200	Peníze na cestě banka	0,00	0,00	0,00
262	<i>Peníze na cestě</i>	0,00	0,00	0,00
263000	Ceniny-poštovní známky	273,00	273,00	0,00
263300	Ceniny-Unišecky Up ČR	0,00	0,00	0,00
263	<i>Ceniny</i>	273,00	273,00	0,00
311000	Odběratelé fakturace	1 679 538,45	1 679 538,45	0,00
311010	Odběratelé ostatní	17 209,10	17 209,10	0,00
311011	Odběratelé zahraniční	130 764,24	130 764,24	0,00
311	<i>Odběratelé</i>	1 827 511,79	1 827 511,79	0,00
314003	Zálohy el.energie OA	0,00	0,00	0,00
314011	Zálohy plyn HŠ,OA a Kantor	610 600,00	610 600,00	0,00
314020	Zálohy voda HŠ	116 820,00	116 820,00	0,00
314022	Zálohy voda ŠJ U Kantora	148 280,00	148 280,00	0,00
314023	Zálohy voda Čsl.Dobrovolců	48 750,00	48 750,00	0,00
314024	Zálohy voda SPŠ	95 370,00	95 370,00	0,00
314025	Zálohy voda OA	28 420,00	28 420,00	0,00
314026	Zálohy TUV	0,00	0,00	0,00
314030	Zálohy teplo HŠ, ŠJ Dobrovolců	0,00	0,00	0,00
314032	Zálohy teplo SPŠ	0,00	0,00	0,00
314033	Zálohy energií Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
314200	Krátkodobé poskytnuté zálohy přeplatné	1 485,00	1 485,00	0,00
314800	Krátkodobé poskytnuté zálohy ostatní	7 680,00	7 680,00	0,00
314	<i>Krátkodobé poskytnuté zálohy</i>	1 057 405,00	1 057 405,00	0,00
321000	Dodavatelé neinvestiční fakturace	-1 509 970,84	-1 509 970,84	0,00
321015	Dodavatelé ostatní	0,00	0,00	0,00
321050	Dodavatelé neinvestiční zálohy energií	0,00	0,00	0,00
321800	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00	0,00
321	<i>Dodavatelé</i>	-1 509 970,84	-1 509 970,84	0,00
324203	Přijaté zálohy ŠJ U Kantora-stravné	-259 254,20	-259 254,20	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
388391	DÚA- Projekt ERASMUS+	0,00	0,00	0,00
388900	Dohadné účty aktivní ostatní	0,00	0,00	0,00
388950	DÚA-EU-ERASMUS+ 2022	1 273 987,85	1 273 987,85	0,00
388	Dohadné účty aktivní	7 465 686,11	7 465 686,11	0,00
389073	DÚP -Elektrická energie OA	0,00	0,00	0,00
389074	DÚP -Elektrická energie Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
389203	DÚP Vodné ŠJ U Kantora	-19 187,00	-19 187,00	0,00
389204	DÚP Vodné ŠJ Dobrovolců	-17 919,00	-17 919,00	0,00
389230	DÚP Vodné U Kantora HOČ	-54 980,00	-54 980,00	0,00
389240	DÚP Vodné ŠJ Dobrovolců HOČ	-5 340,00	-5 340,00	0,00
389271	DÚP Vodné HŠ	-60 343,00	-60 343,00	0,00
389272	DÚP Vodné SPŠ	-36 070,00	-36 070,00	0,00
389273	DÚP Vodné OA	-27 828,00	-27 828,00	0,00
389274	DÚP Vodné Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
389290	DÚP TUV voda	0,00	0,00	0,00
389303	DÚP Stočné ŠJ U Kantora	-17 177,00	-17 177,00	0,00
389304	DÚP Stočné ŠJ Dobrovolců	-16 042,00	-16 042,00	0,00
389330	DÚP Stočné ŠJ U Kantora HOČ	-49 221,00	-49 221,00	0,00
389340	DÚP Stočné ŠJ Dobrovolců HOČ	-4 781,00	-4 781,00	0,00
389371	DÚP Stočné HŠ	-54 022,00	-54 022,00	0,00
389372	DÚP Stočné SPŠ	-32 292,00	-32 292,00	0,00
389373	DÚP Stočné OA	-24 913,00	-24 913,00	0,00
389374	DÚP Stočné Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
389380	DÚP srážk.voda HŠ	-29 804,00	-29 804,00	0,00
389381	DÚP srážk.voda ŠJ U Kantora	-5 147,00	-5 147,00	0,00
389382	DÚP srážk.voda ŠJ Dobrovolců	-2 781,00	-2 781,00	0,00
389383	DÚP srážk.voda SPŠ	-20 363,00	-20 363,00	0,00
389393	DÚP Srážková voda ŠJ U Kantora HOČ	-14 749,00	-14 749,00	0,00
389394	DÚP srážk.voda ŠJ Dobrovolců HOČ	-829,00	-829,00	0,00
389403	DÚP Plyn ŠJ U Kantora	-72 363,00	-72 363,00	0,00
389430	DÚP Plyn ŠJ U Kantora HOČ	-207 353,00	-207 353,00	0,00
389471	DÚP Plyn HŠ	-57 917,00	-57 917,00	0,00
389473	DÚP Plyn OA	-237 928,20	-237 928,20	0,00
389474	DÚP Plyn Konzervatoř	0,00	0,00	0,00
389600	DÚP TUV teplo	0,00	0,00	0,00
389640	DÚP TUV teplo HOČ	0,00	0,00	0,00
389930	DÚP služby	-36 300,00	-36 300,00	0,00
389935	DÚP ostatní	0,00	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	-1 105 649,20	-1 105 649,20	0,00
395000	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
395	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
401200	Svěření majetku příspěvkové organizace	-137 392 284,72	-137 392 284,72	0,00
401201	Jmění účetní jednotky odpisy	2 521 752,70	2 521 752,70	0,00
401	Jmění účetní jednotky	-134 870 532,02	-134 870 532,02	0,00
403300	Investiční transfery	-1 222 902,00	-1 222 902,00	0,00
403500	Snížení transferů na pořízení DM IPO odpisy	108 319,00	108 319,00	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	-1 114 583,00	-1 114 583,00	0,00
411300	Počáteční stav - Fond odměn	-427 581,00	-427 581,00	0,00
411301	Tvorba - Fond odměn	-100 000,00	-100 000,00	0,00
411	Fond odměn	-527 581,00	-527 581,00	0,00
412100	Počáteční stav na FKSP	-366 055,60	-366 055,60	0,00
412110	Tvorba fondu - základní příděl do FKSP	-1 788 072,76	-1 788 072,76	0,00
412230	Čerpání fondu-rekreace	1 281 825,00	1 281 825,00	0,00
412240	Čerpání fondu-kultura,tělovýchova a sport	55 000,00	55 000,00	0,00
412260	Čerpání fondu-poskytnuté peněžní dary-jubilea	27 000,00	27 000,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
343	Daň z přidané hodnoty	-29 716,00	-29 716,00	0,00
348000	Pohled.za vybr.místními vlád.inst.-neinvestičn	0,00	0,00	0,00
348080	Pohled.za vybr.místními vlád.inst.-pojistné udál.	0,00	0,00	0,00
348200	Pohled.za vybr.místními vlád. instituc-ostatní	0,00	0,00	0,00
348	Nároky na dotace a ost.zúčt.	0,00	0,00	0,00
349300	Záv.k vybr.mís.vl.instit.- odvod z provozu a odpis	0,00	0,00	0,00
349	Závazky k ÚSC	0,00	0,00	0,00
374000	Krátk.zál.transf.-UZ33353-přímé náklady	0,00	0,00	0,00
374004	Krátk.zál.transf.-UZ33086-doučování	0,00	0,00	0,00
374005	Krátk.zál.transf.-UZ33088-Prevence digitální propasti	0,00	0,00	0,00
374010	Krátk.zál.transf.-UZ33160-Romská podpora	0,00	0,00	0,00
374092	Krátk.zál.transf.-UZ00092-Prevence-krajské školy	0,00	0,00	0,00
374120	Krátk.zál.transf-Moder.škola 21.stol.-Šablony II.	0,00	0,00	0,00
374130	Krátk.zál.transf-Podpora úspěšnosti ve vzdělávání v ÚK IKAPII	0,00	0,00	0,00
374140	Krátk.zál.transf-Podpora úspěšnosti ve vzdělávání v ÚK IKAPII 20	-5 377 946,00	-5 377 946,00	0,00
374390	Krátk.zál.transf.-C Projekt Norsko	0,00	0,00	0,00
374391	Krátk.zál.transf.-C Projekt ERASMUS+1 Maďarsko	0,00	0,00	0,00
374392	Krátk.zál.transf.-C Projekt EHP-CZ-VETP-3-001	0,00	0,00	0,00
374393	Krátk.zál.transf.-C Projekt EHP-CZ-MOP-3-004	-598 520,00	-598 520,00	0,00
374394	Krátk.zál.transf.-C Projekt Erasmus + 2022	-1 273 987,85	-1 273 987,85	0,00
374950	Krátk.zál.transf-EU-ERASMUS+	0,00	0,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	-7 250 453,85	-7 250 453,85	0,00
377200	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
377201	Ostatní krátkodobé pohledávky ostatní	0,00	0,00	0,00
377202	Pohledávky za stravovací kupony Up ČR	0,00	0,00	0,00
377203	Pohledávky za strav.kupony Edenred CZ	0,00	0,00	0,00
377204	Pohledávky za platbu kartou KA GY	0,00	0,00	0,00
377205	Pohledávky za žáky školy . sportovní kurz	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
378000	Ostatní krátkodobé závazky - FKSP	0,00	0,00	0,00
378900	Ostatní krátkodobé závazky	-113 275,32	-113 275,32	0,00
378910	Ostatní závazky srážky z mezd zaměst.	-25 452,30	-25 452,30	0,00
378920	Ostatní závazky penzijní pojištění	-41 800,00	-41 800,00	0,00
378930	Ostatní závazky cest.pojištění VZP	0,00	0,00	0,00
378940	Ostatní závazky čipy Jídelna U Kantora	0,00	0,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	-180 527,62	-180 527,62	0,00
381000	Náklady příštích období	48 745,09	48 745,09	0,00
381100	Náklady příštích období HŠ	185 608,97	185 608,97	0,00
381200	Náklady příštích období SPŠ	49 062,40	49 062,40	0,00
381300	Náklady příštích období OA	32 759,15	32 759,15	0,00
381400	Náklady příštích období Čipové karty	1 450,81	1 450,81	0,00
381	Náklady příštích období	317 626,42	317 626,42	0,00
383000	Výdaje příštích období	-5 143,50	-5 143,50	0,00
383	Výdaje příštích období	-5 143,50	-5 143,50	0,00
385000	Příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00
385	Příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00
388000	DÚA-UZ33353-dotace na přímé náklady	0,00	0,00	0,00
388004	DÚA-UZ33086 doučování	0,00	0,00	0,00
388092	DÚA-UZ00092 - Prevence pro krajské školy	0,00	0,00	0,00
388130	DÚA-UZ33063-Šablony III	0,00	0,00	0,00
388131	DÚAEHP-CZ-VETP-3-001- OA - NORSKO	0,00	0,00	0,00
388132	DÚA EHP-CZ-MOP-3-004 MOB - SČ	662 083,97	662 083,97	0,00
388140	DÚA-UZ33063-Šablony IV	5 377 946,00	5 377 946,00	0,00
388200	DÚP-Motivační program Dobrá škola - Moderní škola 4.0	151 668,29	151 668,29	0,00
388390	DÚA- Projekt Norsko	0,00	0,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy
k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022
Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
412270	Čerpání fondu-úhrada přís.na penzijní poj.vitamíny	471 500,00	471 500,00	0,00
412290	Čerpání fondu-ostatní užití fondu	34 764,33	34 764,33	0,00
412	<i>Fond kulturních a sociálních potřeb</i>	-284 039,03	-284 039,03	0,00
413500	Počáteční stav fondu	-1 966 737,83	-1 966 737,83	0,00
413510	Tvorba fondu-zlepš.výsledek hospodaření	-1 975 078,85	-1 975 078,85	0,00
413630	Čerpání fondu - Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	1 657 000,00	1 657 000,00	0,00
413	<i>Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl.hospodař.</i>	-2 284 816,68	-2 284 816,68	0,00
414500	Počáteční stav fondu	-4 319 721,63	-4 319 721,63	0,00
414521	Tvorba fondu - nespotřebované dotace z rozpočtu EU Šablony IV	-5 064 178,06	-5 064 178,06	0,00
414522	Tvorba fondu - nespotřebované dotace z rozpočtu EU P. Erasmus	-999 033,53	-999 033,53	0,00
414540	Tvorba fondu - peněžní dary účelové	-80 000,00	-80 000,00	0,00
414550	Tvorba fondu - peněžní dary neúčelové	-260 836,59	-260 836,59	0,00
414652	Použití RF- krytí výdajů projektu - Moderní škola	1 849 461,11	1 849 461,11	0,00
414653	Použití RF- krytí výdajů projektu -ERASMUS+	985 549,28	985 549,28	0,00
414654	Použití RF- krytí výdajů projektu - Moderní škola III.	1 484 711,24	1 484 711,24	0,00
414680	Ostatní čerpání fondu Příloha č. 5 - část F.	79 937,00	79 937,00	0,00
414	<i>Rezervní fond z ostatních titulů</i>	-6 324 111,18	-6 324 111,18	0,00
416300	Počáteční stav fondu	-357 646,50	-357 646,50	0,00
416310	Tvorba fondu pen.prostř. ve výši odpisů DHM a DNM	-2 521 752,70	-2 521 752,70	0,00
416370	Tvorba fondu - převody z rezervního fondu	-1 657 000,00	-1 657 000,00	0,00
416400	Čerpání fondu - pořiz. a TZ DHM A DNM	2 523 748,06	2 523 748,06	0,00
416490	Čerp.fondu-odvod do rozpočtu zřizovatele	1 879 000,00	1 879 000,00	0,00
416	<i>Fond reprodukce majetku, fond investic</i>	-133 651,14	-133 651,14	0,00
431300	Výsledek hospod.ve schval.řízení	0,00	0,00	0,00
431	<i>Výsledek hospod.ve schval.řízení- HOČ</i>	0,00	0,00	0,00
491	Počáteční účet rozvažný	0,00	0,00	0,00
901000	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	87 485,36	87 485,36	0,00
901	<i>Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek</i>	87 485,36	87 485,36	0,00
902000	Jiný DHM <500 - 3000 Kč>	8 419 061,76	8 419 061,76	0,00
902210	Jiný DHM do 499,-Kč	391 266,34	391 266,34	0,00
902	<i>Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek</i>	8 810 328,10	8 810 328,10	0,00
909500	Vyřazené závazky	22 488 269,31	22 488 269,31	0,00
909		22 488 269,31	22 488 269,31	0,00
911300	Vyřazené pohledávky	153 780,00	153 780,00	0,00
911	<i>Krátkodobé podm. pohledávky z předf. transferů</i>	153 780,00	153 780,00	0,00
915300	Ostatní krátkodobé podm. pohledávky z transferů	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
915	<i>Ostatní krátkodobé podm. pohledávky z transferů</i>	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
966300	Najatý majetek Lesní brána	-237 299,13	-237 299,13	0,00
966310	Vitríny prosklené s osvětlením - SOMET CZ s.r.o.	-140 360,00	-140 360,00	0,00
966360	Najaté lahve ACE a TG	-29 422,36	-29 422,36	0,00
966370	HP ProBook 450G5 - notebook	-100 551,00	-100 551,00	0,00
966380	3D tiskárna Finder	22 287,20	22 287,20	0,00
966390	Sada nožů a holdomat	-12,00	-12,00	0,00
966400	Svářecí stoly - Tesasing	-12 100,00	-12 100,00	0,00
966410	Svářečka ESAB Origo Mig 4004i - Prodeco	-195 551,73	-195 551,73	0,00
966420	Třísouřadnicový měřicí stroj CRT PM 443	-775 750,00	-775 750,00	0,00
966430	Profilprojektor PJ 3 000	-463 425,00	-463 425,00	0,00
966	<i>Dlouh. pod.záv. z důvodu z důvodu užív.cizího maj</i>	-1 932 184,02	-1 932 184,02	0,00
968020	Automat na cukrovinky	-139 150,00	-139 150,00	0,00
968100	Mrazicí box RIO - Algida 3 ks	-8 373,00	-8 373,00	0,00
968110	Automat na studené nápoje Pepsi 4ks	-416 297,96	-416 297,96	0,00
968120	Lednice COO Pepsi 8 ks	-90 134,02	-90 134,02	0,00
968300	Kopírovací stroj INEO+224 ECO	-59 900,00	-59 900,00	0,00
968305	Kopír.stroj Konica Minolta HŠaSPŠ sekret.,sbor.3	-195 382,00	-195 382,00	0,00
968306	Kopírovací stroj Toshiba MFP APPI CZ s.r.o.	-31 944,00	-31 944,00	0,00

Příloha inventarizační zprávy

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2022

Rozhodný den: 31.12.2022

Číslo účtu	Název účtu	Stav - účetní k 31.12.22	Stav - skutečný k 31.12.22	Inventurní rozdíl
968320	Najatý majetek Bakalář - modul suplování	-12 036,00	-12 036,00	0,00
968325	Najatý majetek ECOLAB - dávkovače	-84 000,00	-84 000,00	0,00
968340	Technický slovník anglicko-český	-15 000,00	-15 000,00	0,00
968350	Tiskárna Samsung SL ESF OA	-6 590,00	-6 590,00	0,00
968360	Výpůjčka Banner č.ev.014194	-1 000,00	-1 000,00	0,00
968370	Najatý majetek Asociace hotelů a restaurací	-93 987,00	-93 987,00	0,00
968380	Najatý majetek MM Profis Facility s.r.o.	0,00	0,00	0,00
968391	Najatý majetek Cermat HŠ-PC,tiskárna,monitor,scann	-43 923,00	-43 923,00	0,00
968392	Najatý majetek Cermat SPŠ PC,tiskárna,monitor,scan	-43 923,00	-43 923,00	0,00
968393	Najatý majetek Cermat OA PC,tiskárna,monitor,scann	-43 923,00	-43 923,00	0,00
968394	Najatý majetek SOMET.CZ	-15 445,65	-15 445,65	0,00
968400	Automat na teplé nápoje Bako	-266 000,00	-266 000,00	0,00
968410	Automat na balené potraviny Bako	-150 000,00	-150 000,00	0,00
968420	Učební pomůcky Mahr, spol. s r.o.	-34 090,21	-34 090,21	0,00
968500	Najatý majetek Labe aréna z.s.-veslařský trenažér	-52 500,00	-52 500,00	0,00
968	Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-dův.	-1 803 598,84	-1 803 598,84	0,00
999901	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-27 804 079,91	-27 804 079,91	0,00
999915	Vyrovňovací účet k Ostatním krátkodobým podm. pohledávkám	-3 000 000,00	-3 000 000,00	0,00
999		-30 804 079,91	-30 804 079,91	0,00

V Teplicích dne 28. ledna 2023

Předseda hlavní inventarizační komise: Imrich Kovács

Členové hlavní inventarizační komise: Zdeňka Kováčsová

Michaela Bílková

Ing. Kateřina Knotková

